

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدوس
دوس - المنطق - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م
(٥)	(ب) قائمة الأنشطة
(٦)	(ج) قائمة التدفقات النقدية
<u>(٨-٧)</u>	<u>(٣-١)</u> إيضاحات قائمة المركز المالي

تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

السادة/ رئيس وأعضاء جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدوس

دوس - المندق - المملكة العربية السعودية

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدوس كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٠/١٠/١م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م، إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية المختصرة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) " التقرير المالي الأولي " المعتمد في المملكة العربية السعودية ، ومسؤوليتنا هي إبداء استنتاج عن هذه القوائم المالية الأولية المختصرة استناداً إلى فحصنا .

نطاق الفحص :-

لقد قمنا بالفحص طبقاً لمعيار ارتباط الفحص (٢٤١٠) " فحص المعلومات المالية الأولية " المنفذة من قبل المراجع المستقل للجمعية المعتمد في المملكة العربية السعودية . ويتكون فحص القوائم المالية الأولية المختصرة من إجراء استفسارات بشكل أساسي للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراء فحص أخرى . ويعد الفحص أقل بشكل كبير في نطاق المراجعة التي يتم القيام بها طبقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، وبالتالي لم نتمكن من الحصول على تأكيد بأننا سنعلم بجميع الأمور المهمة التي يمكن التعرف عليها خلال عملية المراجعة . وعليه فلن نبدي رأي مراجعة .

الاستنتاج :-

استناداً إلى فحصنا ؛ فلم يلفت انتباهنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية المختصرة المرفقة غير معدة من جميع الجوانب الجوهرية ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) " التقرير المالي الأولي " المعتمد في المملكة العربية السعودية .

عن/ شركة عبدالله مسفر بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسفر بدران

ترخيص رقم (٥٩)



جدة في : ١٤٤٢/٨/١٧ هـ

الموافق : ٢٠٢١/٣/٣٠ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدوس
دوس - المنطق - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح ريسال

		<u>الأصول المتداولة :-</u>
		النقدية والنقدية المعادلة
٢,٦٥٢,٤٥١	(١)	إيرادات مستحقة
٦٢,٥٠٠		أرصدي مدينة أخرى
٥,١٦٦	(٢)	إجمالي الأصول المتداولة
٢,٧٢٠,١١٧		
		<u>الأصول غير المتداولة :-</u>
		أصول ثابتة - قيمة دفترية
١٠,٢٣٩,٧٥٧	(٣)	إجمالي الأصول غير المتداولة
١٠,٢٣٩,٧٥٧		إجمالي الأصول
١٢,٩٥٩,٨٧٤		
		<u>الإلتزامات :-</u>
		مستحقات إلى أطرف ذات علاقة
١٥,١٨٣		مصرفات مستحقة (أتعاب المراجعة مع الضريبة)
٥,٠٠٠		إجمالي الإلتزامات
٢٠,١٨٣		
		<u>صافي الأصول :-</u>
١٢,٧٧٣,٢٦٢		صافي الأصول بداية الفترة
(٢٣,٨٣٨)		صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
(١٢٦,٢١٢)		صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
٣١٦,٤٧٩		صافي أصول الأوقاف - بيان (ب)
١٢,٩٣٩,٦٩١		إجمالي صافي الأصول
١٢,٩٥٩,٨٧٤		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

* الإيضاحات المرفقة من (١-٣) تشكل جزءاً مكملًا لهذه القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدوس

دوس - المندق - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٠/١٠/١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

بيان (ب)

أوقاف ريال	غير مقيدة ريال	مقيدة ريال	٢٠٢٠/١٢/٣١ م ريال
الإيرادات والتبرعات :-			
٠	١٣,٠٤٤	٠	١٣,٠٤٤
٠	٠	١,٦٧٣	١,٦٧٣
٦,٠١٣	٠	٠	٦,٠١٣
١٥,٤٦٦	٠	٠	١٥,٤٦٦
٢٩٥,٠٠٠	٠	٠	٢٩٥,٠٠٠
٣١٦,٤٧٩	١٣,٠٤٤	١,٦٧٣	٣٣١,١٩٦
المصروفات والخسائر :-			
٠	٣٦,٨٨٢	٠	٣٦,٨٨٢
٠	٠	١٢٧,٨٨٥	١٢٧,٨٨٥
٠	(٣٦,٨٨٢)	(١٢٧,٨٨٥)	(١٦٤,٧٦٧)
٣١٦,٤٧٩	(٢٣,٨٣٨)	(١٢٦,٢١٢)	١٦٦,٤٢٩
٠	٠	٠	٠
٣١٦,٤٧٩	(٢٣,٨٣٨)	(١٢٦,٢١٢)	١٦٦,٤٢٩

تبرعات وهبات الحسابات العامة

تبرعات الزكاة

تبرعات نقدية حساب الوقف

تبرعات نقدية لبناء أوقاف

إيرادات - ريع أوقاف

إجمالي الإيرادات والمكاسب

المصروفات والخسائر :-

مصاريف عمومية وإدارية

مصاريف البرامج والأنشطة

إجمالي المصروفات والخسائر

صافي التغير في صافي الأصول

صافي الأصول بداية الفترة

صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)

* الإيضاحات المرفقة من (١-٣) تشكل جزءاً مكملًا لهذه القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدوس
دوس - المنطق - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٠/١٠/١م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م

بيان (ج)

٢٠٢٠/١٢/٣١م

ريال

<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :-</u>	
١٣,٠٤٤	تبرعات وهبات الحسابات العامة
٦,٠١٣	تبرعات نقدية حساب الوقف
١,٦٧٣	تبرعات الزكاة
١٥,٤٦٦	تبرعات نقدية لبناء أوقاف
٢٩٥,٠٠٠	إيرادات - ريع أوقاف
(٣٥,٦٣٢)	مصاريف عمومية وإدارية
(١٢٧,٨٨٥)	مصاريف البرامج والأنشطة
(٥,١٦٦)	أرصدة مدينة أخرى
(١٥,٨٤٤)	مستحقات إلى أطراف ذات علاقة
١٤٦,٦٦٩	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :-</u>	
٠	إضافات أصول ثابتة وقفية
٠	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١٤٦,٦٦٩	صافي التغير في رصيد النقدية
٢,٥٠٥,٧٨٢	رصيد النقدية في بداية الفترة
٢,٦٥٢,٤٥١	صافي النقد آخر الفترة

* الإيضاحات المرفقة من (١-٣) تشكل جزءاً مكملًا لهذه القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدوس
دوس - المندق - المملكة العربية السعودية
إيضاحات قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) النقدية والنقدية المعادلة	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الصندوق	ريال
البنك الأهلي التجاري ح/ ٣٠٠	٨٦,٢٠٠
البنك الأهلي التجاري ح/ ٢٠٠	١٢
البنك الأهلي التجاري ح/ ٤٠٠	٣٧٣,٤٨٧
البنك الأهلي التجاري ح/ ٥٠٠	٣٩,٢٥٦
مصرف الراجحي ح/ ٨٨١١	١,٠٥٤
مصرف الراجحي ح/ ٧٩٩٧	٤٠٠
مصرف الراجحي ح/ ٧٩٩٦	٧٩٤,٧٧٦
مصرف الراجحي ح/ ٧٩٩٥	١١,٢٢٤
بنك الإنماء ح/ ٥٠٠٠٠	١,١٥٣,٩٢٤
الإجمالي	١٩٢,١١٨
	٢,٦٥٢,٤٥١

إيضاح رقم (٢) أرصدة مدينة أخرى	ريال
عهد نقدية مؤقتة	(١)
مصاريف مدفوعة مقدماً	٥,١٦٧
الإجمالي	٥,١٦٦

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدوس
 دوس - المنطق - المملكة العربية السعودية
 إيضاحات قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) الأصول الثابتة واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٠/١٠/١١ ريال	الإضافات	التكلفة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ريال	نسبة الإستهلاك %	مجموع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	مجموع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
أراضي	٢٥٠,٠٠٠	٠	٢٥٠,٠٠٠	%٠	٠	٠	٠	٢٥٠,٠٠٠
مباني مشتراه	٩,٧٦٥,٠٠٠	٠	٩,٧٦٥,٠٠٠	%٤	٣٩٠,٦٠٠	٠	٣٩٠,٦٠٠	٩,٣٧٤,٤٠٠
سيارات	٢١٩,٧٠٠	٠	٢١٩,٧٠٠	%٢٠	٢١٩,٦٩٦	٠	٢١٩,٦٩٦	٤
أثاث مكتبي	٤٠,٣٢٨	٠	٤٠,٣٢٨	%١٠	٣٠,٧٠٧	٠	٣٠,٧٠٧	٩,٦٢١
عدد وأدوات	١٧,٠٠٠	٠	١٧,٠٠٠	%٢٠	١٧,٠٠٠	٠	١٧,٠٠٠	٠
أجهزة حاسب آلي	٣١,١٥٠	٠	٣١,١٥٠	%١٥	٣١,١٥٠	٠	٣١,١٥٠	٠
أجهزة تنفئة وتبريد	١٣٨,٦٤٦	٠	١٣٨,٦٤٦	%١٥	١٢٦,٤١٥	٠	١٢٦,٤١٥	١٢,٢٣١
تحسينات على مباني	٦١٨,٢٣٠	٠	٦١٨,٢٣٠	%٤	٢٤,٧٢٩	٠	٢٤,٧٢٩	٥٩٣,٥٠١
الإجمالي	١١,٠٨٠,٠٥٤	٠	١١,٠٨٠,٠٥٤		٨٤٠,٢٩٧	٠	٨٤٠,٢٩٧	١٠,٢٣٩,٧٥٧